

Borsodnádásd Város 2011. évi költségvetési rendeletének 2011. évi végrehajtásának szöveges indokolása

Tisztelt Képviselő-testület!

Általános indokolás:

Az Államháztartásról szóló többször módosított 1992. évi XXXVIII. tv. 71. §-ának (1) bekezdése értelmében a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester február 15.-éig benyújtotta a Képviselő-testületnek, amely azt elfogadta.

A 2011. évi költségvetést a Képviselő testület 47 294 E Ft forráshiánnyal fogadta el, mely az egész év során a lehetséges bevételek feltárásával, valamint a sikeres ÖNHKI pályázatokkal megszűnt.

Az alábbiakban bemutatjuk a tervezett előirányzatok teljesítésének alakulását a 2011. évre vonatkozóan:

Részletes indoklás:

A) BEVÉTELEK ALAKULÁSA

A Borsodnádásd Városi Önkormányzat bevételeinek alakulását forrásonként az 1. számú melléklet részletezi. A 2011. év során az összes bevétel 110 %-ban teljesült a módosított előirányzathoz képest.

A/1. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A/I.1. Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételeket 35 651 E Ft-ban terveztük. E bevételek túlnyomórészt az intézményeknek tevékenységük ellátásáért fizetett térítési díjakból származnak. Az étkezési térítési díjakat a Képviselő-testület által elfogadott rendelet alapján szedtük be. Az étkezési térítési díj bevételünk az előirányzathoz képest az eltelt időszaknak megfelelően, 117 % -ban teljesült.

A bérleti díjak és a lakbérek bevételei 102 %-ban teljesültek. A szemétdíj befizetésből származó bevétel 99 %-ban realizálódott.

A/I.2. Az önkormányzat sajátos működési bevétele

Helyi adó bevételek

A helyi adókból származó bevételek a következő képpen alakultak:

- Iparűzési adó bevétele 100 %-ban, a PLES Zrt. fizetett be előre nagyobb összegű adót;
- Gépjárműadókból származó bevétel 117 %-ban teljesült.

Átengedett központi adók

A helyi önkormányzatot a központi költségvetésből megillető átengedett SZJA-ból származó bevétel a tervezetnek megfelelően időarányosan, 100%-ban teljesült.

A helyi adók beszedésével kapcsolatos pótlékok, bírságok bevétele 105 %-ban realizálódott.

A/II. TÁMOGATÁSOK, KIEGÉSZÍTÉSEK

A helyi önkormányzat normatív állami hozzájárulásának jogcímeit és fajlagos összegeit a Költségvetési törvény 3. sz. mellékletében foglaltak szerint terveztük. Felhasználási kööttséggel járó normatív állami támogatást folyamatosan igényeljük a költségvetési törvény 8. sz. mellékletében foglaltak szerint (pl. szociális továbbképzés , szakvizsga, stb.). A várost a feladat- és teljesítménymutatók alapján, normatív alapon megillető támogatások 100 %-ban teljesültek, év közben a változásokat az előirányzatnál folyamatosan rögzítettük.

Központosított előirányzatként az alábbi bevételekkel számolhatunk:

| | |
|------------------------------------------------|-----------------|
| IPR program támogatása | 1 421 E Ft |
| Esélyegyenlőségi pályázat óvodai fejlesztésre | 1 294 E Ft |
| Nyári gyermekétkeztetés támogatása | 3 419 E Ft |
| Közművelődési érdekeltség-növelő pályázat | 2 520 E Ft |
| EU önerő pályázat eü. szolg. hozzáférés tám. | 683 E Ft |
| Martinsalakos ház támogatása | 13 440 E Ft |
| Lakossági csatorna és ivóvíz támogatás | 15 438 E Ft |
| ÉMOP 4.3.1. Iskolafelújítás EU önerő támogatás | 1 398 E Ft |
| Esélyegyenlőségi pályázat és IPR | 8 108 E Ft |
| <u>Létszámleépítési pályázat támogatása</u> | <u>358 E Ft</u> |
| Összesen | 48 079 E Ft |

A kifizetett segélyek visszaigénylése minden hónapban rendszeresen megtörténik, ennek összege egész évben 85 908 F Ft. Bérkompenzációra 2 136 E Ft-ot kaptunk.

Év végén a belügyminiszter 58/2011.(XII.23.) BM rendelete a hátrányos helyzetű önkormányzatok kiegészítő támogatásáról szóló rendelet alapján 10 140 E Ft támogatásban részesültünk, melyet 2012. évben kell felhasználnunk a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó, más forrásból el nem ismert kiadásokhoz, valamint a település öfenntartó képességét segítő dologi eszközök beszerzésére fordíthatjuk.

A/III. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ BEVÉTELEK

A 2008. évben kibocsátott hosszú lejáratú kötvény értéke csökkenő mértékben lekötött betétként szerepel és az ebből származó kamatbevétel az év folyamán 17 245 E Ft.

MIK ingatlan értékesítésből származó bevétel 42 E Ft.

A/IV. VÉGLEGESEN ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

Itt került megtervezésre az OEP-től kapott támogatás, melynek 101 %-a megérkezett a számlánkra. Ebből az összegből fedezzük a járóbeteg szakellátás, a központi ügyelet, védőnői szolgálat és iskola egészségügyi feladatok ellátásához szükséges kiadásokat. A központi orvosi ügyelet fenntartásához az Ózdi Kistérségi Társulás hozzájárulását teljes mértékben megkaptuk.

A/IV.1. Támogatásértékű működési bevételek

EU-s támogatásból származó működési bevétel az ÁROP 1.A.2. szervezetfejlesztési pályázathoz 143 E Ft.

Hazai támogatás keretén belül az Oktatásért Alapítványtól tehetséggondozás céljára 700 E Ft-ot utaltak át. A Munkaügyi Központtól a közfoglalkoztatás rövid és hosszú távú megoldására 33 927 E Ft támogatást kaptunk. A Cigány Kisebbségi Önkormányzat működéséhez az állam 851 E Ft, a választáshoz pedig 13 E Ft támogatást nyújtott.

Útravaló pályázat keretén belül 1 292 E Ft kifizethető támogatást kaptunk. A mozgáskorlátozottak közlekedési támogatására 545 E Ft, az otthonteremtési támogatás kifizetésére 3 420 E Ft, gyermektartásdíjra 1 602 E Ft, a rendszeres és rendkívüli kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra 3 041 E Ft-ot utaltak.

A/IV.2. Támogatásértékű felhalmozási bevételek

EU-s támogatásból az ÉMOP 3.1.2. Kultúrház átépítésére átutaltak 66 125 E Ft-ot. A TÁMOP 3.1.4. kompetencia alapú oktatás végelszámolása alapján még 16 426 E Ft-ot kaptunk, melyet szabadon felhasználhatunk (lekötött betétállomány növelésére használtuk fel). A szennyvízberuházás előkészítésére eddig 10 604 E Ft-ot utaltak át, az ÉMOP 4.1.1. pályázatra pedig 398 E Ft-ot. A TIOP pályázat lezárulásakor 1.143 E Ft-ot utaltak a számlánkra.

A/IV.3. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről:

„Nádasd” Települések Együttműködéséért Közalapítvány 613 E Ft, GE Biztosító 20 E Ft, Plex-COM Medik Kft. 5 E Ft támogatást nyújtott a Molnárkalács Fesztivál ünnepélyes lebonyolításához. 345 E Ft-ot pedig több vállalkozás bocsátotta rendelkezésünkre.

A/IV.4. Felhalmozási célú pénzeszköz ÁH kívülről:

ING Biztosító pályázat útján hozzájárult egy db hallásvizsgáló készülék beszerzéséhez 132 E Ft értékben.

A/V. TÁM. KÖLCS. VISSZATÉR. IGÉNYBEV., ÉRTÉKP. BEV.

A számlákon meglévő egyenlegek után 605 E Ft kamat illette meg az önkormányzatot. A NÁDASD Kft. visszafizette a 2010. évben nyújtott tagikölcsönt, 3 048 E Ft-ot. Az ivóvíz normatíva törlesztéséből pedig 762 E Ft-ot törlesztett Így a fennálló tartozása az önkormányzat felé 1 318 E Ft, melyet 2012. évben teljesít.

A/VI. ELŐZŐ ÉVI VÁRHATÓ PÉNZMARADVÁNY IGÉNYBEVÉTELE

A számláinkon 2010. év végén ténylegesen 95 382 E Ft pénzmaradvány keletkezett, melyet a keletkezésének megfelelően használtunk fel.

A/8. FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ MŰVELETEK BEVÉTELE

A kötvény 2011. január 1-i állapotnak megfelelő értéke, 186 224 E Ft, ez a tőketörlesztés következtében év végére 175 431 E Ft-ra csökkent.

Függő, átfutó bevételek értéke 154 E Ft.

A 2011. évben keletkezett bevételünk összesen 1 033 913 E Ft.

B) KIADÁSOK RÉSZLETEZÉSE

B/I. ÖNKORMÁNYZATI KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK MŰKÖDÉSI KIADÁSAI

2011. évben a kiadások módosított előirányzata összesen 933 644 E Ft, melynek a 64 %-a teljesült, a takarékos gazdálkodás következményeként.

B/I.1. Személyi jellegű kiadások

Személyi juttatásokra az érvényben lévő szerződések alapján a módosított előirányzat 86 %-át használtuk fel.

B/I.2. Munkaadókat terhelő járulékok

A kifizetett személyi juttatások után fizetett munkaadókat terhelő járulékok 92 %-os felhasználást mutat.

B/I.3. Dologi kiadások

Módosított előirányzata 203 572 E Ft, ennek 68 %-át használtuk fel az év során. A teljesítés időarányos lemaradásának oka takarékos gazdálkodás, és az hogy a betervezett pályázatok még nem kerültek olyan fázisba, hogy számlakiegyenlítés történjen.

B/I.4. Pénzeszközátadás és ellátottak pénzbeni juttatása

Támogatás értékű működési kiadás:

| | |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1. Ózdi Kistérségi Társulás tagsági díj | 1 690 E Ft |
| 2. ENI-TA Busz Kft. közlekedési támogatás | 2 245 E Ft |
| 3. Lemezgyári Katolikus templom támogatása | 200 E Ft |
| 4. Önrész átadása LHH pályázat | 52 E Ft |
| 5. Sportegyesület támogatása | 1 950 E Ft |
| 6. CKÖ | 5 E Ft |
| 7. Egyéb támogatások (könyvkiadás, családi pótlék kifizetése) | 431 E Ft |
| 8. NÁDASD Kft. ivóvíz és csatorna támogatás átadása | 15 487 E Ft |
| 9. <u>Nádasd napi rendezvények elszámolása támogatóknak</u> | <u>345 E Ft</u> |
| Összesen | 22 405 E Ft |

A szociálpolitikai juttatások területén 90 %-os felhasználási szintet értünk el. A segélyek részletes bemutatását a 6. sz. mellékletben láthatjuk.

B/2. FELHALMOZÁSI ÉS TŐKEJELLEGŰ KIADÁSOK

A végrehajtott beruházások és felújítási kiadásokat a zárszámadási rendelet 4. és 5. mellékletében részletesen bemutatjuk.

Martinsalakos ház támogatására kifizetett összeg 12 685 E Ft.

A vis maior támogatásból elkészültek az útfelújítások, a pályázat elszámolása az előírásoknak megfelelően megtörtént, a kiadás összege 5 475 E Ft

B/3. HITELEK KAMATAI, FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Az 2008. évben kibocsátott hosszú lejáratú kötvény tőketörlesztése: 22 210 E Ft, kamatkiadása pedig 8 539 E Ft.

KIADÁSOK RÉSZLETEZÉSE

1. Igazgatás

Polgármesteri Hivatal igazgatási tevékenysége

A 2011. évi módosított előirányzat 88,81 %-át használtuk fel a kiadások teljesítésére. A személyi juttatások kismértékű növekedését az első félévben belépő bérkompenzáció okozta, mely kiadás ellentételezésére állami támogatást kaptunk.

Közzetesi igazgatás

A Gyámhivatal, valamint az Okmányiroda kiadásai 50,89 %-os szinten állnak évvégén. A kiadási szint azért nem időarányos, mert a bérköltségnél és a járulékoknál az üres álláshelyre jutó bér is megtervezésre került, de erre teljesítés nem történt.

2. Városgazdálkodás

Városgazdálkodás egyéb feladatai

Tartalmazza az Engels telepi közösségi ház, vendégház stb. fenntartási költségeit és az önkormányzati tulajdonú épületek biztosításának díját. Városüzemeltetéssel kapcsolatos egyéb költségek, Fiat Scudo üzemeltetését, biztosítását tartalmazza. A Tanoda működtetési is itt szerepel.

Karbantartók és városüzemeltetés

Tartalmazza 3 fő karbantartó bérét és járulékait, valamint a műhely fenntartási költségeit. Az intézményekben előre tervezett karbantartások anyagköltségét .

A közhasznú foglalkoztatás bér és járulék kiadása 32 642 E Ft. Közhasznú foglalkoztatás keretén belül az év során átlagosan 32 főt foglalkoztatunk. Ennek a létszámnak az adminisztrációját 1 fő közfoglalkoztatás szervező látja el.

Önkéntes tűzoltóság tervezett dologi kiadása 150 E Ft, melyből 151 E Ft-ot használtak fel.

Közüvilágítási szakfeladat tervezett áramdíja 8 375 E Ft, melynek 84,8 %-át használtuk fel.

Közzetmető fenntartás és működtetés javasolt kiadása 772 E Ft, a tényleges kiadás 751E Ft. A parkoló kialakításának költségei miatt emelkedett meg a kiadás. 2 fő részére megbízási díjat fizettünk.

Település hulladékkezelés kiadási előirányzata 21 875 E Ft. A kiadás teljesítése 57,92 %-os.

Utak, hidak, karbantartására, téli csúszásmentesítésre az előirányzat 7 %-át használtuk fel. A vis maior támogatásból a sérült utak helyreállítására 5 595 E Ft-ot használtunk fel. A pályázat elszámolása a beszámoló keretén belül rendben megtörtént.

Parkok fenntartási költsége 2 750 E Ft, a település virágosítását, fűnyíró üzemanyag költségét, új gépek fenntartási költségét tartalmazza. Az előirányzatból 27,85 %-ot használtunk fel az év során.

3. Egészségügyi ellátás

Háziorvosi szolgálatok javasolt kiadási előirányzata 1 680 E Ft, mely a rendelőkben a szoftverek karbantartását, villamos energia, gázenergia, víz-csatornadíj költségét és a veszélyes hulladékok elszállítását tartalmazza. A két háziorvos rendelő költségeinek felhasználása a módosított előirányzat 99,61 %-a, a gázdíj és a vízdíj kifizetésénél volt előirányzat túllépés, ez okozza a módosítást.

Központi ügyelet tervezett kiadása 21 538 E Ft.

3 fő gépkocsivezető bérét, az orvos és asszisztencia megbízási díjait és járulékait, az orvosok által számlázott ügyeleti díjat, valamint a dologi költségeket tartalmaz.

A felhasználási arány 96 %-os.

Járó beteg szakellátás tervezett kiadása 5 742 E Ft, melyből 75,11 %-os az éves felhasználás.

Fogorvosi szolgálat tervezett előirányzata 138 E Ft.(veszélyes hulladékiszállítás, szoftver karbantartás), ebből 92,03 %-os a felhasználás.

Védőnői szolgálat és anya-, gyermekvédelem feladataira 7 361 E Ft, melyből személyi juttatás és járulék 5 714 E Ft. Tanácsadó épületének fenntartási költsége 1 646 E Ft. A fenntartási költségnél 99,82 %-os, bérköltségnél 103,71 %-os az éves felhasználás.

4. Sport feladatok kiadási előirányzata

Sportegyesület támogatása 2.000 E Ft, a dologi kiadás előirányzata 1 342 E Ft, az év során 1 950 E Ft támogatás lett átadva, valamint 779 E Ft fenntartási költség lett kifizetve, ez az összes előirányzat 81,66 %-a.

5. Szociális gondoskodás

A gyermekjóléti szolgálat módosított kiadása 4 426 E Ft. Engedélyezett létszám: 1 fő közalkalmazott. Az előirányzat 92,48 %-át használtuk fel.

Házi segítségnyújtás, tervezett előirányzata 5 704 E Ft, melyből 3 fő közalkalmazott gondozó személyi juttatása és járulécai 5 170 E Ft, melyből 90,64 %-ot vettünk igénybe.

Családsegítő szolgálat tervezett kiadása 8 536 E Ft (3 fő), bérét, járulékát és dologi kiadását tartalmazza. A tervezett kiadások költsége 86,08 %-os felhasználásnál 7 348 E Ft.

Központi konyha működési kiadása felosztásra került a szociális étkeztetés, óvodai és iskolai étkeztetésre, összköltsége 40 688 E Ft, a felhasználás 36 429 E Ft, 89 %-os.

Konyha összlétszáma 7 fő, ebből szociális étkeztetésen 2 fő, óvodai étkeztetésen 1 fő, iskolai étkeztetésen 3,5 fő, vendégétkeztetésen 0,5 fő bére és járuléka és dologi költségei kerültek megosztásra.

Eseti és rendszeres pénzbeli ellátások

A segélyek előirányzatának felhasználása az eltelt időszaknak megfelelően történt, 90,97 %-ban. A kifizetések részletezése a 6. sz. mellékletben található.

6. Általános Művelődési Központ

Móra Ferenc Általános iskola előirányzatának felhasználása 95,42 %-os. Az év során a működés elősegítésére, a forráshiány csökkentésére 6 828 E Ft ÖNHIKI támogatást kaptunk, mely hozzájárul, hogy a fenntartónak ne más forrásból kelljen az oktatási intézményt finanszírozni.

Óvodai nevelés elősegítésére központi forrásból 2 715 E Ft pályázati támogatást kaptunk, mely hozzájárul a gyermekek esélyegyenlőségének biztosításához, a nevelés színvonalának emeléséhez. Az óvoda költségfelhasználása 82,78 %.

Művelődési házak és könyvtár tervezett kiadása 17 909 E Ft, melyből 89 %-ot használtunk fel. A foglalkoztatottak száma: 2 fő közalkalmazott.

Helytörténeti gyűjtemény javasolt kiadási előirányzata 651 E Ft, ebből a felhasználási szint 60,22 %.

7. Cigány kisebbségi önkormányzat

Kiadása azonos a központosított állami támogatás összegével (851 E Ft), valamint előző évről származó 21 E Ft pénzmaradvánnyal. Az év során 800 E Ft felhasználás történt.

8. Az UNIÓS pályázatokból az ÉMOP.3.1.2. Kultúrház felújítása projektből egyelőre 16 553 E Ft-ot fizettünk ki tervezési, közbeszerzési díjként.

A hiány finanszírozása:

Az év során ÖNHIKI pályázatot benyújtottuk, melyen az I. fordulóban

4 000 E Ft támogatást egyéb feladatok ellátására

6 828 E Ft támogatást az oktatási intézmények fenntartására kaptunk.

Az ÖNHIKI II. fordulójában 16 000 E Ft támogatást kaptunk, melyet a kötelező feladatok finanszírozására kell felhasználnunk. Az év végén még kaptunk 2 176 E Ft támogatást, melyet 2012. évben kell felhasználnunk.

Kérem a Tisztelt Képviselőtestületet, hogy az előterjesztett 2011. évi zárszámadási beszámolót megvitatni, és elfogadni szíveskedjen.

Borsodnádasd, 2012. április 19.

Kormos Krisztián
Polgármester